

CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GDCK HÀ NỘI

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC.
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI.

Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ HVA

Mã chứng khoán: HVA

Địa chỉ trụ sở chính: Số 81 Nguyễn Hiền, KDC 91B, Phường An Khánh, Quận Ninh Kiều, Thành phố Cần Thơ, Việt Nam.

Điện thoại: 02923.826.688

Email: info@hva.group

Người thực hiện công bố thông tin: **LÊ HÒA NHÃ**

Chức vụ: Tổng Giám đốc - Người đại diện theo pháp luật

Loại công bố thông tin: Định kỳ Bất thường 24 giờ Theo yêu cầu

Nội dung thông tin công bố: HVA-Công bố Báo cáo thường niên năm 2023.

Thông tin này được Công ty cổ phần đầu tư HVA công bố ngày 05/03/2024 và cập nhật liên tục theo đường dẫn: <https://hva.group/cong-bo-thong-tin/>

Tôi cam kết thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Tài liệu kèm theo:

- Báo cáo thường niên năm 2023;

NGƯỜI THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN

Tổng Giám đốc

LÊ HÒA NHÃ

Số: 01/2024/BCTN-HVA

Cần Thơ, ngày 05 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO
Thường niên năm 2023

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC.
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI.

I. THÔNG TIN CHUNG:

1. Thông tin khái quát

- Tên giao dịch: **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ HVA**
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 0104659943 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 19/05/2010, đăng ký thay đổi lần thứ 16 ngày 17/11/2023.
- Vốn điều lệ: 136.500.000.000 đồng.
- Địa chỉ: Số 81 Nguyễn Hiền, KDC 91B, phường An Khánh, quận Ninh Kiều, thành phố Cần Thơ, Việt Nam
- Số điện thoại: 02923.826.688
- Website: <http://hva.group>
- Mã cổ phiếu: HVA

❖ Quá trình hình thành và phát triển

Công ty cổ phần Đầu tư HVA tiền thân là Công ty cổ phần Đầu tư xây lắp An Hưng được thành lập ngày 19 tháng 05 năm 2010 tại Hà Nội với vốn điều lệ 4,5 tỷ đồng.

Giai đoạn từ năm 2010 đến năm 2015, Công ty thành lập và phát triển với kế hoạch kinh doanh chủ yếu vào thị trường nông nghiệp. Công ty đã xây dựng được 05 trang trại quy mô vừa trên dây chuyền khép kín VAC. Trong năm 2014, Công ty đã tiến hành sáp nhập 05 trang trại để mở quy mô sản xuất kinh doanh, nâng vốn điều lệ lên 50 tỷ đồng và đổi tên thành Công ty cổ phần nông nghiệp xanh Hưng Việt, đánh dấu bước phát triển và mở ra chặng đường mới cho Công ty. Đến năm 2015, Công ty cổ phần nông nghiệp xanh Hưng Việt đã chính thức trở thành công ty đại chúng và được niêm yết trên sàn HNX, đánh dấu bước phát triển vượt bậc, khả năng huy động vốn và phát huy hiệu quả những cam kết đối với người tiêu dùng.

Sau gần 05 năm đầu xây dựng và phát triển, Công ty cổ phần Nông nghiệp xanh Hưng Việt đã đạt được những thành quả nhất định. Công ty đã từng bước khẳng định uy tín và sự tin cậy với các khách hàng trong nước. Công ty đã có những khách hàng thường xuyên ở thành phố Hà Nội, Thanh Hóa, Ninh Bình, Điện Biên, Sơn La... và nhiều tỉnh thành khác.

Giai đoạn từ năm 2016 đến 2020, đánh dấu nhiều bước ngoặt chuyển mình của Công ty khi thay đổi định hướng phát triển kinh doanh, đổi tên thành Công ty cổ phần đầu tư HVA tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 và tiến hành tái cấu trúc lại toàn bộ công ty, chuyển trụ sở vào thành phố Cần Thơ và thay đổi bộ nhận diện thương hiệu cũng như website công ty từ hvaib.com sang hva.group vào năm 2018 và 2019. Đến năm 2020, bước qua chặng đường tái cấu trúc, HVA đã bổ sung ngành nghề, mở rộng hoạt động kinh doanh đồng thời chuyển đổi hình thức đầu tư cho phù hợp, hiệu quả hơn với công ty và mang lại lợi nhuận kinh tế cao. Hoạt động kinh doanh năm 2020 đã có lãi và bộ máy nhân sự lãnh đạo cấp cao của công ty ổn định và phát triển mạnh mẽ.

Năm 2021, cùng với sự tập trung phát triển kinh doanh của công ty, Ban lãnh đạo đưa ra định hướng phát triển chiến lược, đặt ra dấu mốc lớn đối với công ty khi thông qua phương án tăng vốn điều lệ bằng hình thức chào bán cổ phần riêng lẻ tại Đại hội đồng cổ đông thường niên tổ chức vào



ngày 30/06/2021. Cụ thể vốn điều lệ công ty đã tăng lên thành 136.500.000.000 đồng theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần thứ 13 của Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Cần Thơ cấp ngày 23/12/2021. Ngoài ra, HVA đã tái cơ cấu lại các khoản đầu tư không hiệu quả và đầu tư vào Công ty cổ phần Đại Phát Vina với ngành nghề chính là buôn bán nông, lâm sản nguyên liệu với định hướng mở rộng lĩnh vực hoạt động của công ty, tuyển dụng thêm nhân sự cấp cao, đào tạo nguồn nhân lực trẻ và đã đạt được những thành công nhất định.

Năm 2022 và 2023, HVA đã ổn định tổ chức công ty, tái cơ cấu các khoản đầu tư tập trung vào lĩnh vực đầu tư tài chính và quản lý danh mục đầu tư, trẻ hóa nhân sự cấp quản lý, tăng cường công tác bồi dưỡng nhân sự quản lý, chuẩn bị cho sự phát triển của giai đoạn mới – Kỷ nguyên tài chính số.

2. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh:

- Ngành nghề kinh doanh:
 - Tư vấn quản trị doanh nghiệp
 - Đầu tư tài chính
- Địa bàn kinh doanh: Hà Nội, Hồ Chí Minh, Cần Thơ,....

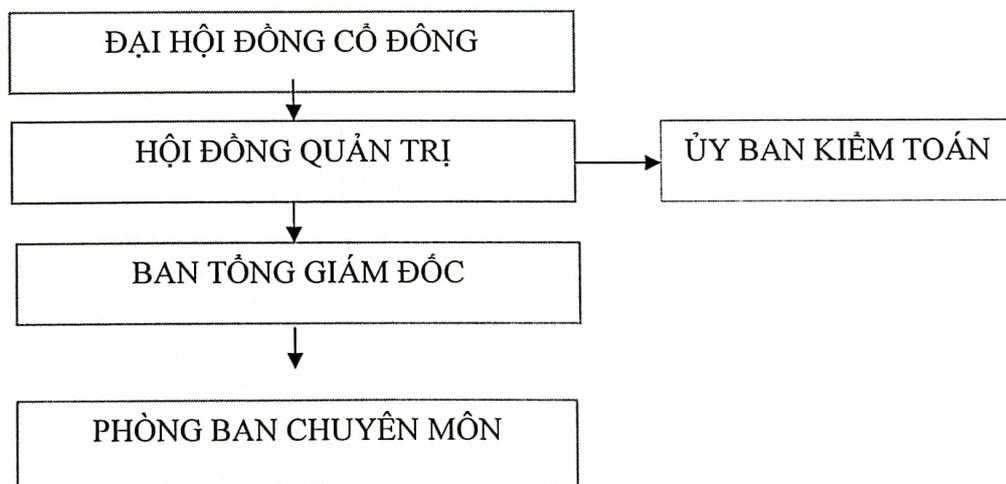
3. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý

❖ **Mô hình quản trị:** Mô hình quản trị Công ty cổ phần Đầu tư HVA bao gồm:

- Đại hội đồng cổ đông;
- Hội đồng quản trị;
- Ban Tổng giám đốc;
- Ủy ban Kiểm toán;
- Các phòng ban chuyên môn.

Công ty thực hiện quy định phân cấp thẩm quyền đối với từng cấp quản trị. Các bộ phận thành lập và hoạt động theo chức năng và nhiệm vụ cụ thể.

❖ **Cơ cấu bộ máy quản lý**



Đại hội đồng cổ đông: Đại hội đồng cổ đông gồm tất cả cổ đông có quyền biểu quyết, là cơ quan quyết định cao nhất của công ty cổ phần.

Hội đồng quản trị: Hội đồng quản trị là cơ quan quản lý Công ty bao gồm 3-11 thành viên. Trong đó có 01 Chủ tịch và các Ủy viên Hội đồng quản trị. Hội đồng quản trị có quyền nhân danh Công ty để quyết định các vấn đề liên quan đến mục đích, quyền lợi công ty trừ những vấn đề thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông.

Ủy ban Kiểm toán trực thuộc HĐQT: Ủy ban Kiểm toán được HĐQT thành lập có ít nhất 01 thành viên độc lập Hội đồng quản trị làm Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán. Các thành viên khác của Ủy ban kiểm toán phải là các thành viên Hội đồng quản trị không điều hành.

Ban Tổng giám đốc: Ban Tổng Giám đốc gồm 01 Tổng Giám đốc, 01 Kế toán trưởng và các chức danh khác do Hội đồng quản trị bổ nhiệm. Ban Tổng giám đốc chịu sự giám sát của Hội đồng quản

trị và chịu trách nhiệm trước Đại hội đồng cổ đông.

Phòng ban chuyên môn: Có trách nhiệm hỗ trợ Ban Tổng giám đốc điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

❖ **Các công ty con, công ty liên kết**

- Công ty con:

Tên đầy đủ : **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI PHÁT VINA**
Trụ sở chính : số 156 Lý Thường Kiệt, Thị trấn Quảng Phú, Huyện Cư M'gar, Tỉnh Đắk Lắk, Việt Nam
Vốn điều lệ : 45.000.000.000 đồng
Mã số doanh nghiệp : 6000412156
Ngành nghề kinh doanh : Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu
Tình hình góp vốn : HVA nắm giữ 90% vốn điều lệ

HVA tiến hành thoái toàn bộ vốn đầu tư tại Công ty cổ phần Đại Phát Vina theo Nghị quyết Hội đồng quản trị số 1508/2023/NQ-HĐQT và chuyển nhượng toàn bộ cổ phần vào ngày 24/11/2023.

- Công ty liên kết:

Tên đầy đủ : **CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN CÀ PHÊ AVINA**
Trụ sở chính : Tầng 5, số 109, phố Nguyễn Tuân, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội, Việt Nam
Vốn điều lệ : 150.000.000.000 đồng
Mã số doanh nghiệp : 0107901374
Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất thực phẩm khác chưa được phân vào đâu.
Tình hình góp vốn : HVA nắm giữ 40% vốn điều lệ

HVA tiến hành góp vốn mua 6.000.000 cổ phần, chiếm tỷ lệ 40% tổng số cổ phần của Công ty cổ phần tập đoàn cà phê Avina theo nghị quyết Hội đồng quản trị số 1506/2023/NQ-HĐQT ngày 15/06/2023.

4. Định hướng phát triển

❖ **Các mục tiêu chủ yếu của Công ty:**

HVA hướng tới mục tiêu ứng dụng công nghệ vào hoạt động kinh doanh, kiên định với mục tiêu trở thành công ty hàng đầu trong lĩnh vực đầu tư tài chính.

Với bề dày kinh nghiệm, nền tảng vững vàng và sự linh hoạt trong quản lý, thực thi, HVA vững tin sẽ hoàn thành các định hướng, mục tiêu được đề ra và mục tiêu phát triển bền vững để tăng trưởng mạnh mẽ trong tương lai.

❖ **Chiến lược phát triển trung và dài hạn:**

Với triết lý kinh doanh bền vững – tập trung vào chất lượng, công nghệ, con người – trên tất cả, HVA khát khao trở thành công ty đầu tư tài chính chuyên nghiệp và quản lý danh mục đầu tư hiệu quả, hoạt động theo chuẩn mực quốc tế, có năng lực cạnh tranh mạnh mẽ với các công ty cùng lĩnh vực trong nước và khu vực.

❖ **Các mục tiêu phát triển bền vững:**

- **Đối với cổ đông:** HVA cam kết quản lý, sử dụng, đầu tư nguồn vốn hiệu quả để đảm bảo lợi ích lâu dài của cổ đông.

- **Đối với người lao động:** Để mang lại lợi ích tốt nhất cho người lao động, HVA tổ chức bộ máy tinh gọn, hợp lý, hiệu quả. Hoàn thiện chính sách phúc lợi liên quan người lao động, nâng cao chất lượng các chương trình đào tạo nội bộ, hoàn thiện hệ thống tuyển dụng,... nhằm động viên, khích lệ người lao động phát huy, cống hiến, tạo nên những giá trị đúng với tinh thần của Công ty.

- **Đối với môi trường, xã hội và cộng đồng:** HVA luôn hướng tới xây dựng không gian làm việc thân thiện, hoạt động kinh doanh luôn song hành với bảo vệ môi trường và tích cực tham gia các hoạt động cộng đồng, chương trình thiện nguyện, góp phần xây dựng cộng đồng, xã hội lành mạnh

và môi trường trong sạch, văn minh.

5. Các rủi ro:

❖ **Rủi ro pháp lý:** Hệ thống pháp luật điều chỉnh hoạt động kinh doanh của Công ty không ngừng sửa đổi, bổ sung cho phù hợp với sự phát triển kinh tế. Bất cứ sự thay đổi nào ít nhiều cũng ảnh hưởng đến hoạt động quản trị và kinh doanh của Công ty. Vì vậy, HVA luôn nâng cao tính tuân thủ pháp luật, cập nhật thường xuyên các thay đổi và nghiêm chỉnh chấp hành.

❖ **Rủi ro tài chính:** Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Tổng Giám đốc công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

❖ **Rủi ro thị trường:** Hoạt động kinh doanh của công ty chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá và lãi suất. Về giá, Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc năm tài chính Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư. Về lãi suất, Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

❖ **Rủi ro biến động giá trên thị trường chứng khoán:** Khi cổ phiếu của Công ty được niêm yết trên thị trường chứng khoán, giá cổ phiếu sẽ được xác định dựa trên quan hệ cung cầu trên thị trường và chịu ảnh hưởng bởi các yếu tố: tình hình hoạt động của Công ty, tình hình kinh tế - chính trị - xã hội, yếu tố tâm lý của nhà đầu tư,... Do đó, giá cổ phiếu của Công ty trên thị trường chứng khoán có khả năng biến động.

II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh

Kết quả kinh doanh năm 2023 cụ thể như sau:

DVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Kết quả kinh doanh năm 2022	Kế hoạch năm 2023	Kết quả kinh doanh năm 2023	So sánh năm 2023/kế hoạch	So sánh năm 2023/2022
Doanh thu thuần	110.992	900.000	37.452	(95,83)%	(66,25)%
Lợi nhuận sau thuế	399	6.000	556	(90,73)%	39,34%

(Nguồn: Báo cáo tài chính năm riêng 2022, 2023 đã kiểm toán)

Năm 2023, Công ty thay đổi kế hoạch kinh doanh, tập trung vào hoạt động đầu tư tài chính, không trực tiếp kinh doanh tại công ty mẹ, vì vậy doanh thu giảm so với năm trước. Bên cạnh đó, cuối năm 2023, HVA thoái toàn bộ vốn đầu tư tại công ty con, thay đổi mô hình công ty thành không có công ty con và đơn vị kế toán trực thuộc, do đó dẫn đến kết quả kinh doanh đạt được so với kế hoạch đề ra (kế hoạch dựa trên BCTC hợp nhất) có sự chênh lệch lớn.

2. Tổ chức và nhân sự

2.1. Danh sách Ban điều hành:

Họ và tên	Giới tính	CMND/CCCD/HC	Địa chỉ	Chức vụ	Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu
Lê Hòa Nhã	Nam			Tổng Giám đốc	-
Phạm Thị Thu Lương	Nữ			Kế toán trưởng	-

2.2. Những thay đổi trong Ban điều hành

Ngày 14/11/2023: Miễn nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc đối với bà Nguyễn Thị Quỳnh Oanh và bổ nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc đối với ông Lê Hòa Nhã theo Nghị quyết Hội đồng quản trị số 1411/2023/NQ-HĐQT.

2.3. Chính sách đối với người lao động:

Lãnh đạo công ty luôn coi trọng giá trị con người và chỉ đạo hoàn thiện các chính sách phúc lợi liên quan người lao động, nâng cao chất lượng các chương trình đào tạo nội bộ, hoàn thiện hệ thống tuyển dụng,... nhằm động viên, khích lệ người lao động phát huy, cống hiến cho Công ty.

2.2.1. Chính sách tuyển dụng, đào tạo:

Công ty luôn tuyển dụng nguồn nhân sự có năng lực và trình độ phù hợp với yêu cầu công việc và định hướng phát triển của Công ty, chú trọng đào tạo nội bộ, tạo điều kiện cho người lao động học tập, nâng cao trình độ để bồi dưỡng đội ngũ nhân sự có năng lực, tâm huyết và gắn bó lâu dài với Công ty.

2.2.2. Chế độ làm việc

Công ty thực hiện nghiêm túc các chế độ lao động theo Luật lao động và các quy định liên quan của Pháp luật. Về điều kiện làm việc: Văn phòng làm việc được thiết kế thoáng mát, rộng rãi, đảm bảo an toàn tối đa cho người lao động, tạo điều kiện tốt nhất để người lao động phát huy tối đa khả năng của họ.

2.2.3. Chính sách lương

Công ty áp dụng thang bảng lương tiên tiến tự xây dựng phù hợp với đặc thù kinh doanh của công ty, người lao động nhận được tiền lương, tiền thưởng... căn cứ vào hợp đồng lao động, kết quả kinh doanh của công ty và kết quả công việc của từng người theo quy chế công ty. Hàng năm công ty tiến hành điều chỉnh lương cho toàn bộ cán bộ, nhân viên ít nhất một lần nhằm đảm bảo nguồn thu nhập của cán bộ, nhân viên ngày càng cải thiện, tạo sự gắn kết lâu dài giữa người lao động với công ty và thu hút các lao động có trình độ cao.

2.2.4. Chính sách thưởng

Nhằm khuyến khích động viên người lao động nâng cao năng suất và hiệu quả công việc, ngoài các quyền lợi được quy định trong Luật Lao động, cán bộ nhân viên trong công ty còn được hưởng một số quyền lợi khác như ưu tiên mua cổ phiếu ưu đãi của công ty khi công ty phát hành cổ phiếu chào bán. Mức độ ưu đãi tùy thuộc vào mức độ đóng góp của bản thân người lao động cho Công ty. Định kỳ hàng tháng, hàng năm căn cứ vào thành tích của các cá nhân hoặc tập thể trong việc thực hiện tiết kiệm, sáng kiến cải tiến về kỹ thuật, về phương pháp tổ chức kinh doanh, tìm kiếm được khách hàng mới, thị trường mới, hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ được giao, đạt được hiệu quả cao trong kinh doanh, chống lãng phí công ty sẽ có mức khen thưởng hợp lý.

2.2.5. Các chế độ, chính sách khác đối với người lao động

Công ty thực hiện các chế độ bảo đảm xã hội cho người lao động theo Luật Lao động, Nội quy lao động. Công ty luôn quan tâm đến đời sống và cải thiện điều kiện cho các cán bộ công nhân viên. Các chế độ bảo hiểm cho người lao động được công ty thực hiện đầy đủ theo Luật Lao động. Để tạo sự thư giãn sau những ngày làm việc vất vả, tạo sự gắn kết giữa các bộ phận trong công ty, hàng năm các dịp lễ, tết công ty luôn tổ chức các chương trình giao lưu giữa các bộ phận. Đồng thời, công ty thường xuyên tổ chức cho Cán bộ công nhân viên và người thân trong gia đình đi tham quan, nghỉ mát.

3. Tình hình đầu tư:

3.1. Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết:

Giữa năm 2023, Công ty mở rộng đầu tư trong lĩnh vực kinh doanh nông sản bằng việc đầu tư mua cổ phần Công ty cổ phần tập đoàn cà phê Avina ("Avina") với số vốn đầu tư 60 tỷ đồng, tương đương tỷ lệ sở hữu 40% vốn điều lệ của Avina. Công ty cổ phần cà phê Avina là công ty hoạt động mạnh mẽ trong lĩnh vực kinh doanh nông sản với doanh thu đạt hơn 700 tỷ đồng tại báo cáo tài



chính năm 2022 và là một trong những công ty đang trên đà phát triển mạnh mẽ với việc ký kết hợp đồng với các đối tác lớn như tập đoàn Intimex, Công ty Sucden coffee Việt Nam, Công ty xuất nhập khẩu 2-9 Đắk Lắk,... Sau đầu tư, Avina trở thành công ty liên kết của Công ty cổ phần đầu tư HVA.

Cuối năm 2023, Công ty cổ phần đầu tư HVA đã tiến hành thoái toàn bộ vốn đầu tư tại công ty con – Công ty cổ phần Đại Phát Vina theo Nghị quyết số 1508/2023/NQ-HĐQT và hoàn tất thủ tục thoái toàn bộ vốn vào cuối tháng 11 năm 2023 để chuẩn bị cho các kế hoạch đầu tư kinh doanh mới trong năm 2024.

4. Tình hình tài chính

4.1. Tình hình tài chính

ĐVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023	% tăng/giảm
Tổng giá trị tài sản	149.308	140.706	(5,76)%
Doanh thu thuần	110.992	37.452	(66,25)%
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	560	(249)	(144,46)%
Lợi nhuận khác	(146)	945	747,26%
Lợi nhuận trước thuế	413	695	68,28%
Lợi nhuận sau thuế	399	556	39,34%
Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức	-	-	-

4.2. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2022	Năm 2023	Ghi chú
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán				
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn: Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn	Lần	7,19	142,51	
+ Hệ số thanh toán nhanh: (Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn	Lần	7,19	142,51	
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn				
+ Hệ số Nợ/Tổng tài sản	%	6,46	0,35	
+ Hệ số Nợ/vốn chủ sở hữu	%	6,91	0,35	
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động				
+ Vòng quay hàng tồn kho: Giá vốn hàng bán/Hàng tồn kho bình quân	Vòng			
+ Vòng quay tổng tài sản: Doanh thu thuần/Tổng tài sản bình quân	Lần	0,75	0,26	
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời				
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	0,35	1,48	
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/vốn chủ sở hữu	%	0,28	0,39	
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	0,26	0,39	
+ Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần	%	1,86	0,37	

5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu

5.1. Cổ phần:

Tổng số cổ phần đang lưu hành: 13.650.000 cổ phần

Loại cổ phần lưu hành: Cổ phần phổ thông



Số cổ phần chuyển nhượng tự do: 13.650.000 cổ phần

Số cổ phần hạn chế chuyển nhượng: 0 cổ phần

5.2. Cơ cấu cổ đông:

Cơ cấu cổ đông theo danh sách cổ đông chốt gần nhất ngày: 23/01/2024.

Cổ đông	Số lượng cổ phần	Tỷ lệ (%)	Số lượng cổ đông		
			Tổ chức	Cá nhân	Tổng cộng
Cổ đông lớn	9.410.740	68,94%	3	3	6
- Trong nước	7.674.140	56,22%	2	3	5
- Nước ngoài	1.736.600	12,72%	1	0	1
Cổ đông nhỏ	4.239.260	31,06%	1	243	244
- Trong nước	4.239.260	31,06%	1	243	244
- Nước ngoài	0	0	0	0	0
Tổng cộng	13.650.000	100%	4	246	250

5.3. Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu:

Thời điểm	Mức vốn điều lệ phát hành thêm (đồng)	Vốn điều lệ sau khi phát hành (đồng)	Hình thức tăng vốn	Cơ quan chấp thuận
Năm 2010		4.500.000.000	Vốn điều lệ tại thời điểm thành lập Công ty	Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội theo Giấy chứng nhận ĐKKD lần đầu cấp ngày 19/05/2010.
Lần 1: Năm 2014	45.500.000.000	50.000.000.000	Phát hành cho cổ đông hiện hữu	Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội theo Giấy chứng nhận ĐKKD thay đổi lần thứ 3 cấp ngày 26/03/2014.
Lần 2: Năm 2015	6.500.000.000	56.500.000.000	Phát hành 250.000 cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động Phát hành 400.000 cổ phiếu để trả cổ tức với tỷ lệ 100:8	ĐHĐCĐ Công ty theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2015 ngày 26/10/2015. UBCKNN theo Công văn số 7305/UBCK-QLPH ngày 23/11/2015. UBCKNN theo Công văn số 7359/UBCK-QLPH ngày 24/11/2015. Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội theo Giấy chứng nhận ĐKDN thay đổi lần thứ 6 cấp ngày 19/01/2016.

1:01 3 H.V 1:11

Lần 3: Năm 2021	80.000.000.000	136.500.000.000	Chào bán cổ phiếu riêng lẻ	ĐHĐCĐ Công ty theo Nghị quyết ĐHĐCĐ số 3006/2021/NQ-ĐHĐCĐ/HVA ngày 30/06/2021. UBCKNN theo Giấy đăng ý chào bán số 1110/2021/GĐK-HVA ngày 11/10/2021. Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Cần Thơ Nội theo Giấy chứng nhận ĐKDN thay đổi lần thứ 13 cấp ngày 23/12/2021.
---------------------------	----------------	-----------------	----------------------------	--

5.4. Giao dịch cổ phiếu quỹ: Công ty không có cổ phiếu quỹ cũng không tiến hành giao dịch cổ phiếu quỹ trong năm.

III. BÁO CÁO VÀ ĐÁNH GIÁ CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Năm 2023 tiếp tục là năm có nhiều biến động về kinh tế, chính trị xã hội ảnh hưởng trực tiếp đến hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong nước nói chung và Công ty cổ phần đầu tư HVA nói riêng: Lạm phát tuy đã hạ nhiệt nhưng vẫn neo ở mức cao, nền kinh tế duy trì chính sách tiền tệ thắt chặt, thương mại, tiêu dùng và đầu tư toàn cầu tiếp tục suy giảm, nền kinh tế phục hồi và tăng trưởng chậm,...

Mặc dù phải đối mặt với những khó khăn thách thức đó, tuy nhiên với sự chỉ đạo điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và sự nỗ lực cố gắng của toàn thể cán bộ nhân viên công ty, kết quả kinh doanh năm 2023 của công ty đạt được như sau:

ĐVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Kết quả kinh doanh năm 2022	Kế hoạch năm 2023	Kết quả kinh doanh năm 2023	So sánh năm 2023/kế hoạch	So sánh năm 2023/2022
Doanh thu thuần	110.992	900.000	37.452	(95,83)%	(66,25)%
Lợi nhuận sau thuế	399	6.000	556	(90,73)%	39,34%

(Nguồn: Báo cáo tài chính năm riêng 2022, 2023 đã kiểm toán)

Năm 2023, Công ty thay đổi kế hoạch kinh doanh, tập trung vào hoạt động đầu tư tài chính, không trực tiếp kinh doanh tại công ty mẹ, vì vậy doanh thu giảm so với năm trước. Bên cạnh đó, cuối năm 2023, HVA thoái toàn bộ vốn đầu tư tại công ty con, thay đổi mô hình công ty thành không có công ty con và đơn vị kế toán trực thuộc, do đó dẫn đến kết quả kinh doanh đạt được so với kế hoạch đề ra (kế hoạch dựa trên BCTC hợp nhất) có sự chênh lệch lớn.

2. Tình hình tài chính

2.1. Tình hình tài sản

ĐVT: Đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023
I	Tài sản ngắn hạn	69.429.412.327	70.705.825.524
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	7.806.877.043	1.476.338.335
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	-	14.145.490.410
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	61.557.276.328	55.000.000.000

4	Hàng tồn kho	-	-
5	Tài sản ngắn hạn khác	65.258.956	83.996.779
II	Tài sản dài hạn	79.879.220.244	70.000.813.363
1	Các khoản phải thu dài hạn	-	-
2	Đầu tư tài chính dài hạn	45.000.000.000	70.000.000.000
3	Tài sản dài hạn khác	1.603.360	813.363
Tổng cộng		149.308.632.571	140.706.638.887

2.2. Tình hình nợ phải trả

DVT: Đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2022	Năm 2023
I	Nợ ngắn hạn	9.654.857.895	496.128.117
1	Phải trả người bán ngắn hạn	3.403.960.193	48.000.000
2	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	-	139.684.024
3	Chi phí phải trả ngắn hạn	67.555.556	65.316.114
4	Phải trả ngắn hạn khác	6.121.707.146	133.899.479
5	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	-	-
II	Nợ dài hạn	-	-
1	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	-	-
Tổng cộng		9.654.857.895	496.128.117

3. Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý

Trong năm 2023, công ty có nhiều thay đổi nhân sự chủ chốt sau Đại hội thường niên 2023. Cụ thể thay đổi thành viên Hội đồng quản trị, Thành viên Ban Kiểm toán trực thuộc HĐQT, Ban Tổng Giám đốc. Tuy nhiên, các chính sách quản lý được giữ nguyên, tạo sự đồng bộ, nhất quán theo định hướng chung của Đại hội đồng cổ đông và Ban lãnh đạo.

4. Kế hoạch phát triển trong tương lai

* **Tầm nhìn:**

HVA luôn kiên định với mục tiêu trở thành công ty hàng đầu trong lĩnh vực đầu tư tài chính.

* **Sứ mệnh:**

- Không ngừng cải thiện hệ thống quản lý, tiếp tục thực hiện chuyển đổi số, phát triển thương hiệu, tập trung vào đầu tư tài chính và quản lý danh mục đầu tư có hiệu quả.
- Chuyên nghiệp hóa đội ngũ nhân sự và cơ cấu tổ chức hoạt động, phát triển nguồn nhân lực chất lượng cao và hoàn thiện văn hóa doanh nghiệp, gia tăng giá trị đóng góp cho cộng đồng.
- “Kết Nối” giữa doanh nghiệp và nhà đầu tư để cùng nhau đi tới “Thành Công”.

5. Giải trình của Ban Tổng Giám đốc đối với ý kiến kiểm toán: Không – Báo cáo tài chính năm 2023 được chấp thuận toàn phần.

IV. ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty

* **Về hoạt động kinh doanh:** Năm 2023, HVA đã ổn định tổ chức Công ty, tái cơ cấu các khoản đầu tư tập trung vào lĩnh vực đầu tư tài chính và quản lý danh mục đầu tư. Hoạt động kinh doanh của công ty đạt được những thành tựu đáng kể như mở rộng thị trường sang các lĩnh vực mới như: bất động sản, vàng bạc công nghệ,... bước đầu đã hoàn thiện phát triển thương hiệu, cải thiện được hệ thống quản lý, đẩy mạnh tiến trình số hóa và phát triển nguồn lực cho sự phát triển ổn định trong tương lai.

* **Về công tác giám sát tài chính:** Hội đồng quản trị đã giám sát và chỉ đạo kịp thời đối với Ban Tổng Giám đốc để tổ chức thực hiện việc tái cấu trúc các khoản đầu tư của công ty và xây

dựng kế hoạch phát triển, định hướng chiến lược công ty; giám sát công tác quản lý và điều hành kinh doanh trên cơ sở Điều lệ Công ty.

***Về công tác công bố thông tin:** Trong năm 2023, Công ty đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định của pháp luật, tiến hành rà soát và bổ sung đầy đủ các loại công bố thông tin còn thiếu đến cổ đông và ra công chúng nhằm làm tăng tính thanh khoản của cổ phiếu công ty trên thị trường chứng khoán.

2. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Tổng Giám đốc công ty

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã chỉ đạo, theo dõi hoạt động của Ban Tổng Giám đốc trong việc tổ chức thực hiện Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị thông qua, yêu cầu Ban Tổng Giám đốc báo cáo thường xuyên kết quả theo từng kỳ và đưa ra chỉ đạo kịp thời để giải quyết các vấn đề phát sinh thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị, tạo thuận lợi cho hoạt động điều hành của Ban Tổng Giám đốc nhằm nâng cao kết quả hoạt động kinh doanh. Bên cạnh đó, Hội đồng quản trị cũng bố trí nhân sự Ban điều hành và đôn đốc, nhắc nhở Ban Tổng Giám đốc thực hiện các báo cáo và nghĩa vụ công bố thông tin đầy đủ theo quy định.

Tổng Giám đốc chủ động báo cáo, xin ý kiến phê duyệt từ Hội đồng quản trị khi có phát sinh vướng mắc trong hoạt động điều hành để đưa ra các giải pháp kịp thời.

Thông qua hoạt động giám sát cho thấy:

- Năm 2023, Ban Tổng Giám đốc đã tổ chức điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty đúng nhiệm vụ và quyền hạn theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, các quy chế quản lý nội bộ của Công ty cũng như thực hiện đầy đủ Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị. Ban Tổng Giám đốc cũng chỉ đạo và điều hành các phòng ban thực hiện đầy đủ việc cung cấp thông tin, tạo điều kiện cho Ủy ban kiểm toán tiếp cận, kiểm tra tình hình tài chính và các hoạt động kinh doanh của Công ty;
- Ban Tổng Giám đốc thường xuyên tổng kết báo cáo kết quả hoạt động của Công ty từng thời kỳ, đề xuất giải pháp để nâng cao kết quả hoạt động kinh doanh và tuân theo các chỉ đạo của Hội đồng quản trị để điều chỉnh kế hoạch kinh doanh linh hoạt và đạt hiệu quả cao.
- Năm 2023, Hội đồng quản trị đánh giá cao sự chủ động, linh hoạt và sáng tạo, quyết tâm cao của Ban Tổng Giám đốc cùng toàn thể cán bộ nhân viên Công ty trong việc triển khai các hoạt động kinh doanh đồng thời thực hiện tốt công tác quản trị nội bộ giúp Công ty phát triển theo đúng chiến lược đề ra.

3. Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị

Phát huy những thành quả đã đạt được, Hội đồng quản trị công ty đặt ra kế hoạch tiếp tục nghiên cứu thị trường nhằm triển khai các khoản đầu tư có hiệu quả, tìm kiếm đối tác đầu tư tiềm năng, phù hợp với năng lực tài chính của công ty nhằm tăng lợi nhuận và thúc đẩy hoạt động kinh doanh phát triển bền vững. Bên cạnh đó, định hướng phát triển kinh doanh luôn song hành với bảo vệ môi trường và trách nhiệm xã hội, đảm bảo lợi ích cho người lao động, cổ đông công ty và tích cực đóng góp cho cộng đồng, xã hội.

V. QUẢN TRỊ CÔNG TY

1. Hội đồng quản trị

1.1. Thành viên và cơ cấu Hội đồng quản trị

Stt	Họ và tên	Chức vụ	Số cổ phiếu nắm giữ	Tỷ lệ	Chức vụ nắm giữ tại tổ chức khác
1	Vương Lê Vĩnh Nhân	Chủ tịch HĐQT	2.145.340	15.71%	- Chủ tịch HĐQT công ty cổ phần công nghệ thể thao Run Together; Công ty cổ phần Trustpay; Công ty cổ phần công nghệ chuỗi khối Onuschain; Công ty cổ phần Livetrade.

					<ul style="list-style-type: none"> - Giám đốc Công ty TNHH một thành viên Trustgroup. - Giám đốc công ty TNHH vàng bạc đá quý Bảo Tín Phát.
2	Vũ Hải Nam	Thành viên độc lập HĐQT	-	-	- Giám đốc đối ngoại Công ty cổ phần chứng khoán VSM.
3	Trương Gia Bảo	Thành viên độc lập HĐQT	-	-	- Giám đốc Công ty cổ phần DTS group
4	Nguyễn Chí Công	Thành viên độc lập HĐQT	84.100	0,61%	<ul style="list-style-type: none"> - Chủ tịch HĐQT công ty cổ phần ETH; Công ty cổ phần công nghệ Paylink Global; Công ty cổ phần công nghệ skychain. - Chủ tịch kiêm Giám đốc công ty cổ phần công nghệ Delta Labs. - Giám đốc công ty cổ phần Trustpay.

1.2. Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị thành lập Ủy ban Kiểm toán trực thuộc Hội đồng quản trị. Ủy ban Kiểm toán có ít nhất 02 thành viên, Chủ tịch Ủy ban kiểm toán phải là thành viên độc lập Hội đồng quản trị, các thành viên khác của Ủy ban kiểm toán là các thành viên Hội đồng quản trị không điều hành.

Thành viên và cơ cấu Ủy ban kiểm toán:

STT	Họ và tên	Chức vụ	Ghi chú
1	NGUYỄN CHÍ CÔNG	Chủ tịch UBKT	12/06/2023: Bổ nhiệm chức vụ Chủ tịch Ủy ban kiểm toán
2	VŨ HẢI NAM	Thành viên UBKT	12/06/2023: Bổ nhiệm chức vụ Thành viên Ủy ban kiểm toán
3	ĐINH TUẤN KIỆT	Thành viên UBKT	05/06/2023: Miễn nhiệm chức vụ Thành viên Ủy ban kiểm toán

1.3. Hoạt động của Hội đồng quản trị:

* Số buổi họp Hội đồng quản trị:

Năm 2023, Hội đồng quản trị đã tổ chức 26 phiên họp và ban hành các nghị quyết với tỷ lệ tán thành cao, cụ thể:

STT	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT		Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ tham dự (%)	Lý do tham dự/không tham dự
			Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm			
1.	Vương Lê Vĩnh Nhân	Chủ tịch HĐQT	30/06/2020		26/26	100%	
2.	Vũ Hải Nam	Thành viên độc lập HĐQT	30/07/2022		20/26	76,92%	Từ nhiệm kể từ ngày 29/08/2023



3.	Trương Gia Bảo	Thành viên độc lập HĐQT	05/06/2023		18/26	69,23%	Bổ nhiệm thành viên HĐQT từ ngày 05/06/2023
4.	Nguyễn Chí Công	Thành viên độc lập HĐQT	05/06/2023		18/26	69,23%	Bổ nhiệm thành viên HĐQT từ ngày 05/06/2023
5.	Nguyễn Minh Duy	Thành viên HĐQT	30/06/2020	05/06/2023	08/26	30,77%	Miễn nhiệm thành viên HĐQT từ ngày 05/06/2023
6.	Đình Tuấn Kiệt	Thành viên HĐQT	30/06/2021	05/06/2023	08/26	30,77%	Miễn nhiệm thành viên HĐQT từ ngày 05/06/2023
7.	Nguyễn Thành Đạt	Thành viên HĐQT	30/07/2022	05/06/2023	08/26	30,77%	Miễn nhiệm thành viên HĐQT từ ngày 05/06/2023

*** Các nghị quyết HĐQT:**

STT	Nghị quyết/Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1.	0504/2023/NQ-HĐQT	05/04/2023	Thông qua việc tạm dừng triển khai phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ.	100%
2.	1004/2023/NQ-HĐQT/HVA	10/04/2023	Thông qua việc gia hạn tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 và ngày đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền tham dự cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.	100%
3.	0606/2023/NQ-HĐQT	06/06/2023	Thông qua đầu tư mua cổ phần Công ty cổ phần tập đoàn Dược Bảo Châu	100%
4.	0806/2023/NQ-HĐQT	08/06/2023	Thông qua việc thực hiện giao dịch tài sản tại Số 81 Nguyễn Hiền, KDC 91B, phường An Khánh, quận Ninh Kiều, thành phố Cần Thơ theo Tờ trình 05/2023/TTr-HVA đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2023	100%
5.	1206/2023/NQ-HĐQT	12/06/2023	Thông qua việc miễn nhiệm chức vụ, bầu bổ sung thành viên Ủy ban kiểm toán nội	100%

			bộ trực thuộc Hội đồng quản trị và thông qua đầu tư góp vốn vào Quỹ đầu tư khởi nghiệp sáng tạo Fundgo.	
6.	1306/2023/NQ-HĐQT	13/06/2023	Thông qua việc thay đổi ngành nghề của Công ty để đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa 49%.	100%
7.	1506/2023/NQ-HĐQT	15/06/2023	Thông qua việc đầu tư mua cổ phần Công ty cổ phần tập đoàn cà phê Avina.	100%
8.	2206/2023/NQ-HĐQT	22/06/2023	Thông qua việc thay đổi một số nội dung liên quan đến việc đầu tư vào Quỹ đầu tư khởi nghiệp Fundgo.	100%
9.	2706/NQ-HĐQT	27/06/2023	Thông qua việc ban hành bản: “Sửa đổi Điều lệ của Công ty cổ phần đầu tư HVA” với các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua.	100%
10.	0707/2023/NQ-HĐQT	07/07/2023	Thông qua việc thay đổi ngành nghề kinh doanh của Công ty để đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa 49%.	100%
11.	2407/2023/NQ-HĐQT	24/07/2023	Thông qua việc ban hành bản: “Sửa đổi Điều lệ của Công ty cổ phần đầu tư HVA” với các nội dung thay đổi ngành, nghề kinh doanh đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua.	100%
12.	1508/2023/NQ-HĐQT	15/08/2023	Thông qua thoái vốn đầu tư tại Công ty cổ phần Đại Phát Vina	100%
13.	1411/2023/NQ-HĐQT	14/11/2023	Thông qua thay đổi Người đại diện theo pháp luật của Công ty và thay đổi Người được ủy quyền công bố thông tin	100%
14.	0112/2023/NQ-HĐQT	01/12/2023	Thông qua thay đổi Người đại diện quản lý phần vốn góp/vốn đầu tư của Công ty cổ phần đầu tư HVA tại Quỹ đầu tư khởi nghiệp sáng tạo Fundgo, Công ty cổ phần tập đoàn cà phê Avina và Công ty cổ phần tập đoàn Dược Bảo Châu	100%
15.	Ngày 05 hàng tháng		Họp định kỳ các vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị	100%

1.4. Hoạt động của các tiểu ban trong Hội đồng quản trị

* Ủy ban Kiểm toán: Năm 2023, Ủy Ban kiểm toán đã tư vấn và giúp việc cho Hội đồng quản trị trong việc đảm bảo có được một hệ thống hiệu quả về kiểm soát nội bộ và tuân thủ pháp luật; phối hợp với Ban điều hành và phòng ban có liên quan để thực hiện tốt các nhiệm vụ và hoàn thành đúng mục tiêu theo Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán, cụ thể như sau:

- Ủy ban Kiểm toán chịu trách nhiệm kiểm tra, giám sát tính trung thực của các báo cáo tài chính liên quan đến tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty trước khi trình Hội đồng quản trị;
- Kiểm tra, giám sát kế hoạch kiểm toán nội bộ, tính hiệu quả của hoạt động kiểm toán nội bộ và sự hợp tác giữa Ban Kiểm toán nội bộ với tổ chức kiểm toán độc lập;

- Xem xét, đánh giá thực trạng quy chế tài chính và kế toán của Công ty;
- Giám sát tính độc lập, khách quan và yêu cầu của tổ chức kiểm toán độc lập và các hoạt động khác được quy định tại quy định chức năng, nhiệm vụ và tổ chức bộ máy của Ủy ban.

*** Kết quả hoạt động của Ban kiểm toán nội bộ tập trung ở các lĩnh vực sau:**

- Các báo cáo trọng yếu công bố ra công chúng:

+ Giám sát Báo cáo tài chính thông qua việc kiểm tra các kiểm soát liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính cũng như công tác kiểm toán độc lập cho Báo cáo tài chính.

+ Rà soát Báo cáo thường niên trước khi phát hành đảm bảo các nội dung được kiểm tra có đầy đủ hồ sơ/chứng từ liên quan và nhất quán với thông tin mà Tiểu ban có được.

- Kiểm toán nội bộ:

+ Rà soát hiệu quả của hoạt động kiểm toán nội bộ so với kế hoạch được duyệt;

+ Rà soát tất cả báo cáo của kiểm toán nội bộ;

+ Rà soát và giám sát phản hồi của Ban điều hành về các phát hiện và khuyến nghị của kiểm toán nội bộ.

+ Đánh giá hiệu quả công việc của kiểm toán nội bộ và đề xuất quyết định mức thưởng và mức tăng lương hàng năm.

- Kiểm soát nội bộ và Quản trị rủi ro:

+ Giám sát hệ thống Kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro thông qua các báo cáo của kiểm toán nội bộ và các cuộc tiếp xúc, phỏng vấn trực tiếp với bộ phận quản trị rủi ro của Công ty.

+ Giám sát hoạt động Công bố thông tin đối với các giao dịch với các bên liên quan.

*** Kế hoạch năm 2024 của Ban Kiểm toán nội bộ:**

Năm 2024, Ủy Ban kiểm toán tiếp tục hướng tới đạt được các mục tiêu sau:

- Bảo đảm hệ thống kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro hiệu quả.
- Hỗ trợ thúc đẩy hoàn thiện hơn nữa quản trị tập trung vào quản trị rủi ro.
- Duy trì khung kiểm soát toàn diện.
- Bảo đảm sự hiện diện của các chính sách và quy trình quản trị rủi ro.
- Giám sát tính liêm chính của hệ thống báo cáo kế toán và tài chính.
- Giám sát hoạt động công bố thông tin theo đúng quy định pháp luật.
- Đánh giá các chính sách và ước tính kế toán quan trọng.

2. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc

2.1. Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích khác và chi phí cho từng thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý:

Năm 2023, các thành viên Hội đồng quản trị thống nhất xin không nhận thù lao.

2.2. Giao dịch cổ phiếu của người nội bộ:

STT	Người thực hiện giao dịch	Mối quan hệ với công ty	Ngày giao dịch	Số lượng cổ phiếu giao dịch	Loại giao dịch
1.	Công ty cổ phần cổ phần Livetrade	Người có liên quan của Người nội bộ	03/10/2023 và 04/10/2023	742.000	Mua cổ phiếu
2.	Nguyễn Minh Duy	Cổ đông lớn	17/10/2023	500.000	Bán cổ phiếu
			18/10/2023	505.000	
3.	Công ty TNHH công nghệ y tế Metacare	Cổ đông lớn	18/10/2023	505.000	Mua cổ phiếu
			19/10/2023	432.500	

2.3. Hợp đồng hoặc giao dịch với người nội bộ:

Stt	Người nội bộ	Người có liên quan của người nội bộ	Chi tiết giao dịch
1	Nguyễn Chí Công – Thành viên độc lập Hội đồng quản trị đồng thời là Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán Ông Vương Lê Vĩnh Nhân – Chủ tịch Hội đồng quản trị	Công ty cổ phần Trustpay – Công ty quản lý quỹ đầu tư khởi nghiệp sáng tạo Fundgo: - Ông Vương Lê Vĩnh Nhân làm Chủ tịch Hội đồng quản trị - Ông Nguyễn Chí Công làm Giám đốc	- Đầu tư vào Quỹ đầu tư Khởi nghiệp sáng tạo Fundgo do Công ty cổ phần Trustpay quản lý Quỹ. - Số vốn đầu tư: 10.000.000.000 VND

2.4. Đánh giá việc thực hiện các quy định về quản trị công ty: Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã thực hiện nghiêm túc các quy định về quản trị công ty, tăng cường công tác quản lý, đảm bảo thực hiện các nội dung được Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị thông qua.

VI. BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Ý kiến kiểm toán

Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn A&C – đơn vị thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho Công ty đã đưa ra ý kiến như sau: “Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty cổ phần đầu tư HVA tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính”.

2. Báo cáo tài chính được kiểm toán: Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán của Công ty được đăng tải đầy đủ trên Website của Công ty theo đường link: <https://hva.group/cong-bo-thong-tin/>

Nơi nhận:

- UBCKNN, HNX;
- Website;
- Lưu: VT.

XÁC NHẬN CỦA ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY

(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)

LÊ HÒA NHÃ

